

Аналитическая справка
по итогам проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков
в деятельности КГКП «Казахский государственный цирк»
за 9 месяцев 2024 года

Полное наименование объекта внутреннего анализа коррупционных рисков: КГКП «Казахский государственный цирк» Управления культуры города Алматы (далее – Предприятие)

Период поведения внутреннего анализа: 9 месяцев 2024 год

Внутренний анализ коррупционных рисков осуществляется по следующим направлениям:

- 1) выявление коррупционных рисков в нормативно-правовых актах, затрагивающих деятельность КГКП «Казахский государственный цирк»;
- 2) выявление коррупционных рисков в организационно-управленческой деятельности КГКП «Казахский государственный цирк».

Описательная часть:

Внутренний анализ коррупционных рисков КГКП «Казахский государственный цирк» (далее – Предприятие) проведен в соответствии с Законом Республики Казахстан от 18 ноября 2015 года «О противодействии коррупции», а также с «Типовыми правилами проведения внутреннего анализа коррупционных рисков», утвержденных приказом председателя Агентства Республики Казахстан «По противодействию коррупции» от 19 октября 2016 года N212.

КГКП «Казахский государственный цирк» является юридическим лицом в организационно-правовой форме государственного предприятия на праве оперативного управления. Учредителем Предприятия является акимат города Алматы.

Предметом деятельности Предприятия является осуществление производственно-хозяйственной деятельности в области культуры, решение задач в области культурного развития жителей и гостей города Алматы путем оказания театрально-зрелищных услуг.

В соответствии с требованиями антикоррупционного законодательства основными принципами проведения анализа антикоррупционных рисков является объективность, достоверность, прозрачность, всесторонность.

Внутренний анализ антикоррупционных рисков Предприятия состоит из следующих этапов:

- 1) сбор и обобщение информации о Предприятии;
- 2) анализ внутренних актов и документов, регулирующих деятельность Предприятия его организационно-управленческой деятельности на наличие коррупционных рисков;
- 3) подготовка аналитической справки.

I. Анализ нормативных правовых актов

и внутренних документов, регулирующих деятельность Предприятия

Источниками информации для проведения внутреннего анализа коррупционных рисков являются:

1. Устав;

2. Учетная политика Предприятия, утвержденная приказом директором Предприятия в 2019 году.

3. Коллективный договор Предприятия, утвержденный 20.05.2024 года (зарегистрирован Управлением трудовой инспекции г.Алматы 13.06.2024 года за № КД-130).

4. Положения о службах и отделах Предприятия.

5. Должностные инструкции работников Предприятия.

С целью обеспечения полноты и системности работы по данному направлению на первоначальном этапе сформирован перечень правовых актов и внутренних документов, далее проверены на наличие в них коррупционных норм.

Перечень нормативных правовых актов и внутренних документов, регулирующих деятельность Предприятия.

Конституция Республики Казахстан, Гражданский кодекс РК, Предпринимательский кодекс РК, Трудовой кодекс РК, ЗРК «О государственном имуществе», ЗРК «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», Устав Предприятия, Коллективный договор Предприятия, Учетная политика Предприятия, Антикоррупционная политика Предприятия, Инструкция по противодействию коррупции для работников, Политика по регулированию конфликта интересов у работников и должностных лиц Предприятия.

Данными нормативными правовыми актами регулируются: обеспечение и контроль за соблюдением Предприятием законодательства Республики Казахстан, обеспечение надлежащего осуществления Предприятием видов деятельности в соответствии с Уставом Предприятия, правовая экспертиза внутренних нормативных актов Предприятия, организация и ведение претензионно-исковой работы Предприятия, представление интересов Предприятия в судах, государственных органах, учреждениях и организациях Республики Казахстан, в отношениях с юридическими лицам всех форм собственности, в отношениях с физическими лицами, по вопросам связанным с деятельностью Предприятия, ведение бухгалтерского и налогового учета в соответствии с законодательством Республики Казахстан о бухгалтерском учете, нормативными правовыми актами уполномоченного органа и международными стандартами бухгалтерского учета, обеспечение планирования и исполнения плана развития Предприятия, контроль за состоянием, движением и целевым использованием финансовых средств, организация и проведение государственных закупок посредством веб-портала государственных закупок Республики Казахстан.

Проведен анализ вышеуказанных нормативных правовых актов на предмет вероятности коррупционных проявлений при их применении, а именно по направлениям: правовой пробел, коллизия положений правовых актов и внутренних документов, юридическо-лингвистическая неопределенность, широта дискреционных полномочий, наличие излишних административных барьеров и т.д.

В ходе проведения анализа, согласно Методическим рекомендациям по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков нарушений не установлено.

Вместе с тем, в течение 2024 года Предприятием утверждены Антикоррупционный стандарт, Порядок информирования работниками о фактах или возможных нарушениях, что говорит о постоянном усовершенствовании антикоррупционной работы.

Также был проведен анализ содержания Должностных инструкций руководящего и ключевого административного состава Предприятия - директор, заместители директора, главный бухгалтер, руководитель отдела правового обеспечения и государственных закупок, специалист по государственным закупкам, руководителя службы организационно-кадровой работы.

Данные лица были проверены на предмет участия в других хозяйствующих субъектах в качестве участников и/или руководителей, то есть лиц, имеющих возможность принимать решения или влиять на решения, принимаемые другими хозяйствующими субъектами.

Фактов наличия широких дискреционных полномочий, излишних административных барьеров, иных полномочий, прав и возможностей, порождающих коррупционные риски не установлено.

Участие указанных лиц в других хозяйствующих субъектах не установлено, риск конфликта интересов отсутствует, обязательства о принятии ограничений соблюдаются.

II. Исполнение рекомендаций данных ранее по результатам внутреннего анализа

По итогам внутреннего анализа за 9 месяцев 2024 года были даны рекомендации:

1. На постоянной основе вести работу по пропаганде профилактики коррупционных правонарушений; проводить анализ законодательства по деятельности Предприятия на предмет применения устаревших норм законодательства, устранения противоречий и пробелов, создающих предпосылки для проявления коррупционных деяний.

2. Проводить разъяснительную работу в коллективе, направленную на формирование нетерпимости к проявлениям коррупции.

3. По коррупционным рискам, выявленным в ходе проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков, принять меры по изучению причин их возникновения и выработке мероприятий по их устранению и недопущению впредь.

4. Усилить работу по изучению законодательства о государственных закупках с целью изучения причин отказов судом в удовлетворении исковых требований, усилить работу в части признания недобросовестными участниками государственных закупок лиц, допустивших нарушение обязательств.

Так, на Предприятии на постоянной основе ежеквартально (12 марта, 18 июня, 25 сентября 2024 года) проведена информационно-разъяснительная работа в формате обсуждения требований законодательства о противодействии коррупции по вопросам:

- принятия ограничений лицами, приравненными к государственным служащим;
- исполнения ограничений лицами, приравненными к государственным служащим;
- о мерах ответственности за неисполнение ограничений лицами, приравненными к государственным служащим;
- формирования нетерпимости к проявлениям признаков коррупционных правонарушений;
- соблюдения Кодекса корпоративной этики и поведения работников Предприятия;
- основы деятельности Антикоррупционной комплаенс-службы и формы взаимодействия с работниками Предприятия;
- проведения процедур государственных закупок;
- недопущение предоставления предпочтений в процессе проведения процедур государственных закупок;
- недопущение нарушения условий договоров и требований Технической спецификации при исполнении договоров о государственных закупках;
- своевременное реагирование и полное обеспечение законности в части признания недобросовестными участниками государственных закупок и включения в соответствующий реестр лиц, нарушивших условия договоров о государственных закупках;
- меры ответственности за несвоевременное включение и/или не включение в Реестр недобросовестных участников государственных закупок лиц, нарушивших условия договоров о государственных закупках.

Таким образом, Предприятием приняты меры по исполнению рекомендаций, данных по результатам внутреннего анализа за II полугодие 2023 года, что говорит о должном внимании со стороны Предприятия к рекомендациям антикоррупционной комплаенс-службы и рабочей группы.

III. Анализ организационно–управленческой деятельности Предприятия

По направлению управление персоналом:

Штатная численность Предприятия составляет – 214 человек. Фактическая численность по состоянию на 30.09.2024 года - 209 человека.

В отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 3-х лет находится 3 работника.

Возраст работников составляет:

	Возраст работников (лет)								
	до 18	18–25	26–31	32–35	36–41	42–47	48–55	56–63	64–71
Количество сотрудников	9	29	31	23	31	28	30	16	12

Все вакансии публикуются на сайте www.enbek.kz

Прием на работу с 01.01.2024 – 30.09.2024 г.

Период	Магистранты	Высшее образование	Средне-техническое образование	Среднее образование	Всего
01.01.2023-30.06.2023	1	7	13	5	26
Итого:	1	7	13	5	26

Уволены за период с 01.01.2024г. по 30.09.2024 г.

Период	По инициат. работника	По достижению пенсионного возраста	По истеч. срока ТД	Со смертью	По инвалидности	За прогул	Всего
01.01.2023-30.06.2023	29	1	0	2	0	0	32
Итого	29	1	0	2	0	0	32

Кадровая сменяемость за период с 01.01.2024 по 30.09.2024 года составила 32 человека (по инициативе работника), что составляет 15,3% от фактической численности. Данный показатель за 2023 год равен 46 человек и составлял 22,0%. Наблюдается относительное снижение на 14 человек или 7,3%.

Оплачиваемые ежегодные трудовые отпуска работникам предоставляются Предприятием в соответствии с трудовым законодательством Республики Казахстан, отказов в предоставлении отпусков не установлено.

Фактов принятия на работу лиц, ранее совершивших уголовные преступления, коррупционные правонарушения, а также фактов конфликта интересов не установлено.

Изучены должностные инструкции и послужные списки сотрудников на предмет соответствия соблюдения квалификационным требованиям согласно занимаемой должности.

Изучены трудовые договора работников и договора о полной материальной ответственности работников, на которых возложены обязанности сохранности товарно-материальных ценностей

Анализ эффективности руководства Предприятия, учитывая специфический набор специальностей, а также специфику сферы деятельности, показывает стабильность и устойчивость в управлении персоналом и твердую кадровую политику.

Нарушения по квалификационным требованиям сотрудников Предприятия не выявлены.

По состоянию на 30.09.2024 года дисциплинарному взысканию подверглись 9 (девять) сотрудников - нарушение трудовой дисциплины. Данный показатель за аналогичный период 2023 года равен 8. Наблюдается относительное снижение на 11,1%.

Анализ обращений юридических и физических лиц.

Документы, поступившие на Предприятие, принимаются: в бумажном формате и через официальный электронный адрес, далее специалистом отдела кадров вручную регистрируются в журнале входящей корреспонденции, исходящие письма соответственно в журнале исходящей корреспонденции.

Так, по состоянию на 30 сентября 2024 года с начала года в адрес Предприятия поступило 53 входящих письма:

- 48 ед. - от государственных органов на бумажном носителе;
- 5 ед. – от иных юридических лиц через электронный портал e-Өтініш.

Предприятием ежеквартально сдаются отчеты в ГУ «Управление комитета по правовой статистике и специальным учетам Прокуратуры РК по г. Алматы» по поступившим и рассмотренным обращениям от физических и юридических лиц. Нарушений не установлено. За исследуемый период обращений с жалобами на деятельность сотрудников Предприятия не поступало.

Анализ государственных закупок.

Оценка наличия коррупционных рисков осуществлены с применением типовых индикаторов коррупционных рисков:

- план закупок Предприятия на портале государственных закупок размещен своевременно в соответствии с законодательством РК;
- в технических спецификациях отсутствуют характеристики относящих закупку к конкретному поставщику;
- обязательства поставщиками товаров, работ и услуг исполняются в основном качественно, своевременно, в соответствии с условиями договоров.

Государственные закупки за 2024 год (на 30.09.2024г.) проведены в соответствии с утвержденным планом государственных закупок, посредством веб-портала.

Договоры о государственных закупках, акты выполненных работ, протоколы и т.д. удостоверяются электронной цифровой подписями сотрудников Предприятия, находящиеся в личном хранении и ответственности.

Проанализированы 191 договоров о государственных закупках, в том числе:

- из одного источника путем прямого заключения – 15;
- из одного источника по несостоявшимся закупкам – 21;
- способом открытого конкурса - 23;
- способом запроса ценовых предложений – 129;
- через электронный магазин-5;
- второй этап конкурса с использованием рамочного соглашения - 4.

Количество действующих договоров по состоянию на 30.09.2024г. – 72.

По проведенным государственным закупкам за анализируемый период ограничения, связанные с участием в государственных закупках, установленных ст.6 Закона РК «О государственных закупках», нарушений не выявлено.

В части приемки товаров, работ и услуг по договорам о государственных закупках на Предприятии применяется устойчивая практика, исключающая возможность концентрации ключевых функций в компетенции отдельного лица:

- заявка на приобретение (включение в План гос. закупок) подается заинтересованным в том структурным подразделением с приложением описания и технической спецификации требуемого товара, работы, услуги;

- на основании заявки специалистом по государственным закупкам проводятся процедуры государственных закупок (включение в План гос. закупок, объявление, подведение итогов государственных закупок и заключение договора);

- приемка товара, работы, услуги производится заинтересованным структурным подразделением, подавшим заявку на приобретение с участием работника склада (при необходимости) либо курирующего заместителя директора;

- после фактической приемки товара, работы, услуги подписываются подтверждающие документы на бумажном носителе, которые прикрепляются к Акту выполненных работ, сформированному на веб-портале государственных закупок, после чего подписываются в электронном виде;

- оплата товара, работы, услуги производится отделом бухгалтерского учета после подтверждения заинтересованным структурным подразделением, подавшим заявку на приобретение, специалистом по государственным закупкам, работником склада (при необходимости) и/или курирующим заместителем директора, юриста.

Сложившаяся практика исключает возможность фиктивного оформления приемки товара, работы, услуги в силу всестороннего самоконтроля со стороны независимых друг от друга сотрудников различных структурных подразделений. При таких обстоятельствах коррупционные риски в данном направлении отсутствуют.

Однако, следует отметить, что данные взаимоотношения сформированы исключительно на основе практики, и не прописаны в утвержденном документальном виде. В целях недопущения изменения практики приемки товара, работы, услуги в дальнейшем под воздействием различных факторов необходима разработка и утверждение Регламента по приемке и оплате товаров, работ и услуг.

Имеются факты неисполнения договорных обязательств поставщиками/потенциальными поставщиками. По состоянию на 30 сентября 2024 года за II полугодие в СМЭС г.Алматы подано 8 (восемь) исковых заявлений:

- 1) ИП «Болатбекова». Подано исковое заявление о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 01 марта 2024 года исковые требования удовлетворены в полном объеме. ИП «Болатбекова» признана недобросовестным участником государственных закупок, Решение суда вступило в законную силу, неустойка и государственная пошлина взысканы;

- 2) ИП «MAS Tender Exchange (MASTEX)». Подано исковое заявление о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 22 февраля 2024 года ИП «MAS Tender Exchange (MASTEX)» был признан недобросовестным участником государственных закупок, на что была подана апелляционная жалоба. Новым Решением суда от 27 августа 2024 года в признании недобросовестным участником государственных закупок отказано, Решение суда вступило в законную силу, неустойка взыскана;

3) ТОО «Ali-Pack». Подано исковое заявление о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 26 марта 2024 года исковые требования удовлетворены в полном объеме. ТОО «Ali Pack» признано недобросовестным участником государственных закупок, Решение суда вступило в законную силу, неустойка и государственная пошлина взысканы;

4) ИП «Салибеков». Подано исковое заявление о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 12 января 2024 года исковые требования удовлетворены в полном объеме. ИП «Салибеков» признан недобросовестным участником государственных закупок, Решение суда вступило в законную силу, неустойка и государственная пошлина взысканы;

5) ИП «Назаров». Подано исковое заявление о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 30 апреля 2024 года в признании недобросовестным участником государственных закупок отказано, Решение суда вступило в законную силу, неустойка и государственная пошлина взысканы;

6) ТОО «KASPI KAZAKHSTAN». Подано исковое заявление о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 20 мая 2024 года исковые требования удовлетворены в полном объеме. ТОО «KASPI KAZAKHSTAN» признано недобросовестным участником государственных закупок, Решение суда вступило в законную силу, неустойка и государственная пошлина взысканы;

7) ТОО «SKass». Подано исковое заявление о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 26 сентября 2024 года исковые требования удовлетворены в полном объеме. ТОО «SKass» признано недобросовестным участником государственных закупок, Решение суда вступило в законную силу, неустойка и государственная пошлина взысканы;

8) ИП «Құндызай». Подано исковое заявление о признании недобросовестным участником государственных закупок и взыскании суммы неустойки. Решением суда от 20 сентября 2024 года исковые требования удовлетворены в полном объеме. ИП «Құндызай» признан недобросовестным участником государственных закупок, Решение суда вступило в законную силу, неустойка и государственная пошлина взысканы.

Случаев упущения установленных сроков подачи исковых заявлений в отношении лиц, нарушивших договорные обязательства, не установлено.

Случаев отказа в удовлетворении исковых требований о признании недобросовестным участником государственных закупок лиц, нарушивших договорные обязательства, по причине нарушения сроков подачи исковых заявлений не установлено.

Оказание государственных услуг: Предприятие государственные услуги не оказывает.

Реализация контрольных функций: На Предприятии отсутствуют контрольные и надзорные функции.

В соответствии с п.3 ст.16 Закона РК «О противодействии коррупции» и согласно Методическим рекомендациям по организации института антикоррупционного комплаенса в субъектах квазигосударственного сектора, утвержденным Агентством РК по противодействию коррупции (Антикоррупционной службы) от 30 ноября 2020 года на должностных лиц, уполномоченных на выполнение указанных функций возлагаются права и обязанности, в соответствии с их должностной инструкцией.

В связи с этим, на Предприятии функции «комплаенс-офицера» возложены на должностное лицо Предприятия, основной целью и задачами которого является:

- 1) обеспечение соблюдения внешних регуляторных требований и наилучшей международной практики по вопросам противодействия коррупции;
- 2) обеспечение соблюдения основных принципов противодействия коррупции в соответствии с Законом РК «О противодействии коррупции»;
- 3) выявление, оценка и переоценка коррупционных рисков;
- 4) эффективная реализация системы мер по противодействию коррупции в соответствии с Законом РК «О противодействии коррупции».

IV. Анализ риска конфликта интересов

На Предприятии имеется устойчивая практика участия в составе артистических коллективов (номеров) лиц, состоящих в родственной связи друг с другом, находящихся в формальной подчиненности друг другу.

Так, например:

1. Номер «Дрессированные собачки».

Коржумбаев Тимур Казбекович - руководитель номера;

Коржумбаева Сафия Сабишевна - артистка номера.

2. Номера «Гимнастка на воздушных ремнях», «Эквилибр с хула-хупами», «Ручной эквилибр».

Демидова Ольга Дмитриевна - руководитель номеров;

Демидова Анастасия Александровна - артистка номера «Гимнастка на воздушных ремнях»;

Демидова Таисия Александровна - артистка номера «Эквилибр с хула-хупами»;

Демидовой Анна Сергеевна - артистка номера «Ручной эквилибр»;

Комаров Александр Владимирович - ассистент номеров.

3. Номера «Гимнастка на ремнях».

Досбатыров Курмангали Мукашевич - руководитель номера;

Канахина Алия Курмангалиевна - артистка номеров.

4. Конно-акробатический номер «Номад».

Кунгужинов Жайдарбек Турсунгалиевич - художественный руководитель;
Кунгожинов Канатбек Жумабекович - руководитель номера;
Кунгужинова Альфия Равильевна - артистка номера.

5. Номер «Дрессированные медведи».

Доронин Василий Васильевич - руководитель номера;
Доронина Ольга Владимировна – артистка номера.

6. Номер «Рейнские колеса».

Доронина Ольга Васильевна - артистка номера;
Доронина Наталья Васильевна - артистка номера.

7. Номер «Дрессированные козы и собачки».

Бейсеков Батыржан Серикбаевич - артист номера
Бейсекова Асель Серикбаевна - артистка номера.

8. Номера «Дюймовочка», «Воздушный баланс на трапеции и переходной лестнице».

Досбатыров Курмангали Мукашевич - руководитель номеров;
Досбатырова Фариза Болатбекқызы - ассистент номеров.

9. Номера «Молекула Вселенной», «Монолог полета».

Досбатыров Даулет Курмангалиевич - руководитель номеров.
Досбатыров Данали Даулетович - артист номеров
Досбатыров Данат Даулетович - артист номеров.

На предприятии имеются творческие коллективы (номера), в которых работают лица, состоящие в родственных связях друг с другом, один из которых является руководителем коллектива.

В классической форме взаимоотношений, возможно, было бы проявление конфликта интересов, где родственные связи могли бы дать возможность для ущемления интересов третьих лиц и возвышения личных приоритетов лиц, состоящих в родственных связях.

Однако, необходимо учитывать особенности циркового искусства в целом и устройства отдельных жанров и номеров, в частности.

Цирковое искусство и жанровые номера обладают такими принципами, как семейственность, династичность и целостность номеров. Не смотря на участие нескольких лиц в постановке одного номера, действие (номер) рассматривается как единое целое, коллектив работает слаженное, где каждому отведена своя роль.

Интересы третьих лиц, не состоящих в родственных отношениях, но являющихся членами циркового номера, не ущемляются. Признаки конфликта интересов отсутствуют.

Таким образом, участие лиц, находящихся в родственных отношениях, в цирковом коллективе (номере), не несет коррупционные риски.

Данный анализ проведен согласно методическим рекомендациям по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков. В целях предотвращения и недопущения коррупционных рисков по результатам проведенного анализа которого **вносятся следующие рекомендации:**

1. На постоянной основе вести работу по пропаганде профилактики коррупционных правонарушений; проводить анализ законодательства по деятельности Предприятия на предмет применения устаревших норм законодательства, устранения противоречий и пробелов, создающих предпосылки для проявления коррупционных деяний.

2. Проводить разъяснительную работу в коллективе, направленную на формирование нетерпимости к проявлениям коррупции.

3. По коррупционным рискам, выявленным в ходе проведенного внутреннего анализа коррупционных рисков, принять меры по изучению причин их возникновения и выработке мероприятий по их устранению и недопущению впредь.

4. Усилить работу по изучению законодательства о государственных закупках в целях недопущения нарушений законодательства.

Директор



М.Жайков

Вносит:

Рабочая группа по проведению внутреннего анализа коррупционных рисков КГКП «Казахский государственный цирк» Управления культуры города Алматы

Руководитель рабочей группы

Заместитель директора
по творческому развитию



Н.Алтаев

Члены рабочей группы:

Руководитель отдела
реализации билетов



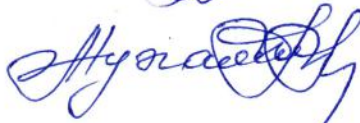
А.Нургалиев

Главный бухгалтер



А.Жунусова

Юрисконсульт



Н.Оспанов

Руководитель службы
организационно-кадровой работы



Г.Мырзабаева